

Závěrečný účet Obce Mengusovce za rok 2011

I. Údaje o plnění rozpočtu:

Bežné príjmy v EUR:

N á z o v ú č t u	Rozpočet schválený	Rozpočet po úpravách	Čerpanie rozpočtu	% plnenia
Transfery zo ŠR v rámci VS	3 315	4 197	4 045	95
Transfery na MOS z ESF	0	240	236	98
Transfery na MOS zo ŠR	0	40	38	95
Daň pouk. územnej samospráve	133 136	130 000	129 459	99
Daň z nehnuteľností	16 665	16 765	16 751	100
Daň za psa	635	656	655	100
Daň za ubytovanie	1 000	1 225	1 222	100
Za zber a ulož. TKO	8 710	5 740	5 697	99
Za dobývacie priestory	155	155	154	100
Z prenájmu pozemkov	1 000	3 300	3 299	100
Z prenájmu budov, priestorov	1 505	1 505	1 504	100
Správne poplatky	1 000	1 000	989	99
Poplatok za výherný automat	0	1 500	1 494	99
Pokuty a penále	278	277	250	90
Z predaja tovarov a služieb	793	447	427	96
Za jasle, MŠ a školské kluby	500	500	470	94
Za stravné v MŠ	2 500	1 850	1 766	95
Úroky z BU	100	30	26	86
Príjmy z refundácií (CO)	0	33	32	99
Tuzemské bežné granty	0	1 880	1 880	100
S p o l u	171 292	171 340	170 394	99

Celkové plnenie bežných príjmov rozpočtu obce je na 99%.

Rozpočet bol upravený poslednou úpravou č. 3 – rozpočtovým opatrením starostu obce v decembri na predpokladanú výšku skutočných príjmov, preto je plnenie vo väčšine položiek na 100%.

Daň z nehnuteľností je uhradená, dlžníkom ostala iba jedna fyzická osoba.

Poplatok za komunálny odpad bol v rozpočte znížený o nedoplatky od sociálne slabých občanov, preto je plnenie na 99% a neodráža skutočnosť, nakoľko nedoplatky za tento rok sú vo výške 1 466,00 EUR, od roku 2007 predstavujú spolu výšku 6 635,00 EUR.

Daň za ubytovanie je oproti schválenému rozpočtu vyššia, čo je pre obec priaznivý ukazovateľ.

Príjmy z prenájmu pozemkov boli tak isto vyššie ako v pôvodne schválenom rozpočte, a to v položke nájmu za Dzielnice, ktorá bola v poslednej úprave navýšená.

Príjmy z prenájmu budov sú rozpočtované v súlade s nájomnými zmluvami a rozpočet je

naplnený.

Do rozpočtu bola dodatočne pri úprave doplnená položka správny poplatok za výherné hracie automaty.

Ostatné príjmy obce z predaja tovarov a služieb sú naplnené zhruba na 96%, nakoľko tieto sa nedajú presne rozpočtovať.

Príjmy na činnosť a prevádzku materskej školy sú rozpočtované v súlade s počtom prihlásených detí.

Nerozpočtovaná bola položka príjmu z refundácie skladníka CO, príjem bol v decembri.

Taktiež nebola rozpočtovaná položka bežných tuzemských transférov, do rozpočtu bola zaradená pri prvej úprave a bol to transfer pre materskú školu.

Bežné výdavky v EUR:

Názov účtu	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie rozpočtu	% plnenia
Zdroje ŠR-platy, odvody, tovary a služby	3 315	4 730	4 490	95
MOS-platy odvody, tovary a služby	0	220	274	124
OÚ: platy zamest a starostu	47 700	38 000	37 467	99
odvody do fondov	13 570	12 500	12 145	97
tovary a služby	24 229	23 349	21 316	91
splátky úroku z úveru	1 800	2 070	1 913	92
OÚ spolu	87 299	75 919	72 841	96
Dobrov. hasičský zbor	830	610	545	89
Cesty a verejné priestranstvá	2 000	2 000	1 348	67
Odpadové hospodárstvo	12 400	14 000	12 005	86
Údržba verej. priestranstiev	6 430	7 180	6 649	93
Verejné osvetlenie	7 100	5 500	5 187	94
Šport	3 750	3 900	3 791	97
Obecná knižnica	700	366	366	100
Kultúra	500	600	514	86
Miestny rozhlas	800	410	356	87
Údržba citorínov	100	200	199	100
Bež.transféry	750	750	702	94
MŠ: platy zamestnancov	19 845	20 350	20 032	98
odvody do fondov	6 960	7 000	6 861	98
tovary a služby	11 175	13 014	12 206	94
MŠ spolu:	37 980	40 364	39 099	97
Opatrovateľ. a sociál. služba	7 338	3 758	3 122	83
Čerpanie tuzem.transféru v MŠ	0	1 762	1 676	95
Spolu bežné výdavky	171 292	162 269	153 164	94

Celkové bežné výdavky boli naplnené na 94%.

Dotácie zo štátneho rozpočtu a na malé obecné služby boli použité v súlade s platnými predpismi a uzatvorenými zmluvami, v čerpaní za malé obecné služby bolo prekročenie, nakoľko nám bola uhradená časť nákladov na vývoz kontajnerov, ktorá nebola rozpočtovaná a všetky platby boli do konca roka uhradené.

Všetky výdavky na činnosť obce boli čerpané v súlade s rozpočtom a v žiadnej kapitole neboli prekročené.

V oblasti miezd a odvodov nebol už ďalší rok nárast v mzdách pracovníkov obecného úradu a opatrovateľskej služby. Pracovníkovi údržby verejných priestranstiev bol plat upravený v súlade s minimálnou mzdou a upravovala sa výška mzdových prostriedkov pre materskú školu, nakoľko boli v priebehu roka zmenené predpisy na odmeňovanie pedagogických zamestnancov a taktiež z dôvodu zmeny pedagogických zamestnancov v materskej škole.

Bežné výdavky na prevádzku obecného úradu a materskej školy boli taktiež čerpané len v nevyhnutnej miere, tak ako aj výdavky na zabezpečenie chodu obce.

Výdavky na športovú činnosť boli vyčerpané v súlade s rozpočtom, na kultúru boli v úprave znížené a vyčerpané podľa upraveného rozpočtu.

Kapitálové príjmy v EUR:

Názov účtu	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie rozpočtu	% plnenia
Transfér PPA - DPH	21 140	21162	21 162	100
Transfér PPA – oprávnené výd.	0	43 020	43 019	100
Príjem z predaja pozemkov	0	7 500	15 078	201
Príjem z predaja kanalizácie	8 298	8 298	0	0
S p o l u :	29 438	79 980	79 259	99

Kapitálové výdavky v EUR:

Názov účtu	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie rozpočtu	% plnenia
Oprava hospodárskej budovy	13 300	0	0	0
Zmena územného plánu	8 298	8 298	0	0
S p o l u :	21 598	8 298	0	0

Finančné operácie – príjem v EUR:

Názov účtu	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie rozpočtu	% plnenia
Prevod prostriedkov z RF	13 280	0	0	0
Spolu:	13 280	0	0	0

Finančné operácie – výdavky v EUR:

Názov účtu	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie rozpočtu	% plnenia
Splácanie istiny-dlhodobý úver	21 120	27 825	27 267	98
Splácanie istiny-preklenov.úver	0	42 042	42 042	100
Spolu:	21120	69 867	69 309	99

Kapitálový rozpočet bol v príjmovej časti naplnený na 99%.

Príjmy od Poľnohospodárskej platobnej agentúry boli vyplatené v dvoch častiach – oprávnené výdavky boli použité na splatenie preklenovacieho úveru vo finančných operáciách, druhou položkou bola úhrada DPH z oprávnených nákladov, táto bola vo finančných operáciách použitá na úhradu časti dlhodobého úveru.

Príjem z predaja pozemkov bol rozpočtovaný vo výške I. splátky, uhradená bola aj II. časť v zmysle uzatvorenej zmluvy, tento príjem sme očakávali až v nasledujúcom roku, preto je rozpočet prekročený. V časti kapitálových výdavkov nebolo žiadne čerpanie, tak isto ako v príjmovej časti finančných operácií, ktoré by bola obec použila na krytie kapitálových výdavkov.

II. Bilancia aktív a pasív: v EUR:

Aktíva:

Stavby	623 402
<u>Oprávky k stavbám</u>	<u>-326 190</u>
Zostatok	297 212
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	26 906
<u>Oprávky k samostatným hnutelným veciam a súborom</u>	<u>-24 784</u>
Zostatok	2 122
Dopravné prostriedky	28 217
<u>Oprávky k DP</u>	<u>-22 429</u>
Zostatok	5 788
Drobný hmotný majetok	17 058
<u>Oprávky k drobnému HM</u>	<u>-10 569</u>
Zostatok	6 489
Pozemky	20 747
Obstaranie DHM	3 577
Dlhodobý finančný majetok	81 126
Materiál	374
Pohľadávky nedaňové	8 971
<u>Opravné položky k nedaň. pohľ.</u>	<u>-5 475</u>
Zostatok	3 496

Pohľadávky daňové	6
Pokladňa	52
Ceniny	453
Základný bežný účet	25 784
Účet. peň.fondov obcí	48 373
Účet sociálneho fondu	44
Dotačný účet	169
Náklady budúcich období	921
<hr/>	
S p o l u a k t í v a :	496 733

P a s í v a :

Nevysporiadaný výsledok minulých rokov	257 635
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	18 114
Rezervy	4 483
Závazky zo sociálneho fondu	94
Dodávatelia	2 073
Prijaté preddavky	194
Iné záväzky	14
Zamestnanci	4 935
Sociálne a zdravotné poistenie	2 663
Daň z príjmov	1 700
Ostatné priame dane	574
Bankové úvery	33 680
Výnosy budúcich období	170 574
<hr/>	
S p o l u p a s í v a :	496 733

III. Prehľad o stave a vývoji dlhu v EUR:

Obec Mengusovce v roku 2011 splatila preklenovací úver vo výške 42 042,00 EUR a časť dlhodobého úveru vo výške 21 162,00 EUR. Tieto prostriedky boli poskytnuté Poľnohospodárskou platobnou agentúrou v rámci spoločného programu Slovenskej republiky a Európskej únie. Podľa zákona č. 583/2004 Z. z. § 17 odst. 8 sa tieto prostriedky do sumy ročných splátok návratných zdrojov financovania podľa § 17 odst. 6 písm. b) nezapočítavajú. Obec Mengusovce v zmysle uvedených predpisov neporušila pravidlá používania návratných zdrojov financovania, aj keď splátky predstavujú viac ako 25 % bežných príjmov predchádzajúceho roka. Obec Mengusovce má zostatok dlhodobého úveru na pokrytie kapitálových výdavkov vo výške 33 680,00 EUR.

IV. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií:

V pôsobnosti Obce Mengusovce nehospodári žiadna príspevková organizácia.

V. Prehľad o poskytnutých zárukách:

Obec Mengusovce neprevzala záruku na úver, pôžičku alebo iný dlh fyzickej osoby ani právnickej osoby.

VI. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti:

Obec Mengusovce nevykonáva podnikateľskú činnosť.

VII. Hodnotenie plnenia programov obce:

Program č. 1: Plánovanie, manažment a kontrola:

Program bol zameraný na kapitálovú časť rozpočtu – opravu hospodárskej budovy a zmenu územného plánu v celkovej výške 21 598,00 EUR, v úprave bol znížený o opravu hospodárskej budovy na výšku 8 298,00 EUR. Zmena územného plánu tiež nebola uskutočnená do konca roka, takže program nebol splnený.

Program č. 2: Administratíva obce:

Program bol rozpočtovaný vo výške 87 299,00 EUR a bol zameraný na funkčný chod obecného úradu, poskytovanie pohotových a pružných služieb obyvateľstvu. Úpravou bol rozpočet v tomto programe upravený na výšku 75 919,00 EUR z dôvodu nižších príjmov, a tým aj úpravu nákladov len na nevyhnutné, ukazovateľ spokojnosti občanov bol splnený, zo strany občanov neboli žiadne podnety a sťažnosti na činnosť úradu.

Program č. 3: Verejné komunikácie:

Program zameraný na rekonštrukciu mostov a miestnych komunikácií nebol na rok 2011 rozpočtovaný.

Program č. 4: Odpadové hospodárstvo:

Zámerom programu je ochrana životného prostredia a ekologicky vhodný spôsob likvidácie odpadu, hodnotovým ukazovateľom bol počet odvozov komunálneho odpadu. Zámer aj počet hodnotových ukazovateľov bol splnený v súlade s rozpočtom, ktorý bol schválený vo výške 12 400,00 EUR, z dôvodu zvyšovania nákladov na likvidáciu odpadu bol upravený na výšku 14 000,00 EUR bol dodržaný.

Program č. 5: Verejné priestranstvá a vodné toky:

Zámer programu – pravidelná údržba verejných priestranstiev a vodných tokov s dôrazom na ochranu životného prostredia bol z pôvodnej výšky 6 430,00 EUR v úprave navýšený na výšku 7180,00 EUR pri čerpaní však časť nákladov sa preúčtovala do kapitoly malých obecných služieb, takže v rozpočte bola úspora. Obec v tejto oblasti zamestnáva jedného pracovníka a v prípade

možností využíva na túto činnosť pracovníkov malých obecných služieb v súlade so zmluvou uzatvorenou s úradom práce.

Program č. 6: Šport

Športová činnosť v obci bola zabezpečená najmä formou dotácií športovým klubom a úhradou nákladov na organizovanie športových podujatí. Pôvodný rozpočet 3 750,00 EUR bol upravený na výšku 3 900,00 EUR.

Program č. 7: Školstvo:

Zámerom programu v oblasti školstva je kvalitná predškolská výchova. Pôvodný rozpočet 37 980,00 EUR bol upravený na výšku 40 364,00 EUR. Materskú školu navštevuje v priemere 20 detí, ktoré majú v plnej miere zabezpečenú prevádzku a odborný pedagogický prístup zo strany zamestnancov.

Program č. 8: Sociálna oblasť:

Pôvodný rozpočet v tomto programe vo výške 6 000,00 EUR bol z dôvodu zníženia počtu opatrovateľov znížený o 50%. Opatrovateľská služba bola zabezpečovaná v súlade s uzatvorenou zmluvou.

Rekapitulácia nákladov a výnosov: v EUR:

1. Výnosy	199 479
2. Náklady	179 665
3. Výsledok hospodárenia	19 814

Rekapitulácia príjmov a výdavkov: v EUR:

1. Príjmy bežného rozpočtu	170 394
2. Výdavky bežného rozpočtu	153 165
3. Prebytok bežného rozpočtu	17 229
4. Príjmy kapitálového rozpočtu	
a) príjmy z PPA (opráv.nákl. + DPH)	64 181
b) príjem z predaja majetku	15 078
5. Výdavky kapitálového rozpočtu	0
6. Prebytok kapitálového rozpočtu	79 259
Výsledok hospodárenia (r. 3 + r. 6)	96 488
7. Finančné operácie – splácanie úverov	- 69 309
<hr/> Výsledok hospodárenia – r. 7	<hr/> 27 179

Obec zostavuje záverečný účet v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Výsledkom hospodárenia obce podľa tohto zákona je rozdiel príjmov a výdavkov.

V časti bežného rozpočtu bol prebytok 17 229,00 EUR.

V kapitálovej časti rozpočtu bol príjem z Poľnohospodárskej platobnej agentúry vo výške 64 184,00 EUR určený na úhradu nákladov vynaložených v predchádzajúcich rokoch na kapitálové výdavky. Na uvedené náklady si obec zobrala preklenovací a dlhodobý úver. Prostriedky prijaté v roku 2011 od Poľnohospodárskej platobnej agentúry boli použité na vyplatenie preklenovacieho úveru a časti dlhodobého úveru, a to prostredníctvom finančných operácií.

Finančné operácie zahŕňajú pravidelné splátky úveru a splatenie úveru z prostriedkov PPA. Reálne je výsledok hospodárenia nižší o splátky úverov.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje výsledok hospodárenia obce za rok 2011 – prebytok v celkovej výške 96 488,00 EUR, pričom časť prebytku vo výške 69 309 bola v priebehu roka 2011 použitá na splácanie úverov.

Časť prebytku kapitálového rozpočtu vo výške 15 078,00 EUR obec previedla na účet rezervného fondu v roku 2011.

Obecné zastupiteľstvo rozhodlo prebytok bežného rozpočtu, ktorý nebol použitý na splácanie úverov vo výške 12 101,00 EUR rozdeliť do dvoch častí:

- 7 101,00 EUR zapojiť do bežného rozpočtu v roku 2012
- 5 000,00 EUR previesť na účet rezervného fondu.

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov navrhujem obecnému zastupiteľstvu záverečný účet Obce Mengusovce schváliť bez výhrad.

Mengusovce, 14. 02. 2012

Spracovala: Viera Jarošová

Milan V e c h t e r
starosta obce

Vyvesené: 9. 3. 2012

Zvesené:

